

Jednostka: PPPP

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Otwocku ul. Majowa 17/19 05-402 Otwock tel. 0227101550 Numer identyfikacyjny REGON 017255834	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat Powiat Otwocki 2019-03-23 WYDZIAŁ FINANSOWY
--	---	--

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	488 796,00	466 279,00	A. Fundusze	369 261,74	333 732,72
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 201 335,64	2 354 902,87
II. Rzeczowe aktywa trwałe	488 796,00	466 279,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 832 073,90	-2 021 170,15
1. Środki trwałe	488 796,00	466 279,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 832 073,90	-2 021 170,15
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	440 670,00	423 976,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	48 126,00	42 303,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	143 068,92	166 433,36
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	143 068,92	166 433,36
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	20 459,59	20 606,55
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	99 074,67	111 939,73
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	3 576,15	793,09
B. Aktywa obrotowe	23 534,66	33 887,08	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	19 958,51	33 093,99
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	19 958,51	33 093,99
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	13 380,00	26 479,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	13 380,00	26 479,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 154,66	7 408,08			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10 154,66	7 408,08			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	512 330,66	500 166,08	Suma pasywów	512 330,66	500 166,08

2019.03.25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Główny Księgowy

mgr Krystyna Bakońska

Jednostka: PPPP

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat	Adresat
Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Otwocku	sporządzony	Powiat Otwocki
ul. Majowa 17/19	na dzień 31.12.2018	2019-03-20
05-402 Otwock	Wariant porównawczy	
tel. 0227101550		
Numer identyfikacyjny REGON 22 710 15 50		
017255824		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	466,60	422,48
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	466,60	422,48
B. Koszty działalności operacyjnej	1 833 000,19	2 022 109,28
I. Amortyzacja	22 517,00	22 517,00
II. Zużycie materiałów i energii	36 555,06	32 586,40
III. Usługi obce	24 365,55	25 559,77
IV. Podatki i opłaty	0,00	60 550,00
V. Wynagrodzenia	1 406 672,57	1 524 783,84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	335 529,28	348 529,47
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 360,73	7 582,80
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 832 533,59	-2 021 686,80
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 832 533,59	-2 021 686,80
G. Przychody finansowe	459,69	516,65
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	459,69	516,65
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 832 073,90	-2 021 170,15
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 832 073,90	-2 021 170,15

Główny Księgowy

mgr Krystyna Bakońska

Główny księgowy

2019.03.25

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Kierownik jednostki

Jednostka: PPPP

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Powiat Otwocki
Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Otwocku ul. Majowa 17/19 05-402 Otwock tel. 0227101550 Numer identyfikacyjny REGON 017255824		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 212 069,02	2 201 335,64
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 824 825,61	1 986 580,26
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 824 825,61	1 986 580,26
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 835 558,99	1 833 013,03
2.1. Strata za rok ubiegły	1 834 632,70	1 832 073,90
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	926,29	939,13
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 201 335,64	2 354 902,87
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 832 073,90	-2 021 170,15
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 832 073,90	-2 021 170,15
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	369 261,74	333 732,72

Główny księgowy
mgr Krystyna Bakońska

Główny księgowy

2019.03.25

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Oświaty i Kultury
mgr Henryk Jankowski

Kierownik jednostki



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Otwocku
1.2	siedzibę jednostki Otwock, ul. Majowa 17/19
1.3	adres jednostki 05-402 Otwock, ul. Majowa 17/19
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Otwocku jest publiczną placówką oświatową. Organem prowadzącym Poradnię jest Powiat Otwocki. Teren działania Poradni obejmuje cały powiat otwocki. Poradnia udziela dzieciom, młodzieży, ich rodzicom lub opiekunom oraz nauczycielom: pomocy psychologiczno-pedagogicznej, w tym pomocy logopedycznej, pomocy w wyborze kierunku kształcenia i zawodu oraz pomocy związanej z wychowaniem i kształceniem dzieci i młodzieży. Do zadań Poradni należy: wspomaganie wszechstronnego rozwoju dzieci i młodzieży, profilaktyka uzależnień, terapia zaburzeń rozwojowych i zachowań dysfunkcyjnych, wspomaganie rodziny, pomoc uczniom w wyborze kierunku kształcenia, zawodu, pomoc rodzicom i nauczycielom w diagnozowaniu i rozwijaniu potencjalnych możliwości oraz mocnych stron uczniów, wspomaganie wychowawczej i edukacyjnej funkcji szkoły, wspomaganie przedszkola, szkoły i placówki prowadzone w oparciu o aktualnie obowiązujące przepisy, w zakresie wynikającym ze specyfiki pracy poradni. Poradnia realizuje swoje zadania poprzez: diagnozę, konsultację, terapię, psychoedukację, rehabilitację, doradztwo, mediację, interwencję w środowisku ucznia, działalność profilaktyczną, działalność informacyjną.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Na dzień bilansowy wyceniono środki trwałe według cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe. Odpisów umorzeniowych dokonano zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości określonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się w miesiącu przyjęcia do używania przez spisanie w koszty. Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyceniono w kwocie wymaganej zapłaty. Środki na rachunkach bankowych ujęto według wartości nominalnej. Z uwagi na cykliczność i powtarzalność operacji na przełomie miesiąca i roku oraz kierując się zasadą istotności nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów zgodnie z ustalonym progiem istotności.
5.	inne informacje nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

	wg Tabeli do pozycji nr II.1.1.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	jednostka nie dysponuje danymi odnośnie wartości rynkowej środków trwałych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie zachodziły przesłanki do dokonania odpisów aktualizujących aktywa trwałe
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego(stan pożyczek zagrożonych)
	nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	rozliczenia międzyokresowe kosztów nie przekroczyły progu istotności określonego w polityce rachunkowości i ujęte zostały w kosztach

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	wg Tabeli do pozycji nr II.1.15.
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie wystąpiły
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

Główny księgowy

.....
mgr Krystyna Bakonska
Główny księgowy

2019-03-25

.....
rok, miesiąc, dzień

.....
mgr Hanna Wójcik-Grońska
Kierownik jednostki

Kierownik jednostki

Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Otwocku

Majątek trwały – wartość brutto								
Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto -BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych	Zmniejszenie wartości początkowej		Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego
			Nabycie	Inne (darowizny)		Sprzedaż	Likwidacja (nieodpłatnie przekazane)	
I.	Wartości niematerialne i prawne							
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	638.674,51						638.674,51
1.	Środki trwałe	638.674,51						638.674,51
1.1	Grunty							
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.							
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	565.765,45						565.765,45
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	61.230,00						61.230,00
1.4.	Środki transportu							
1.5.	Inne środki trwałe	11.679,06						11.679,06
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)							
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)							

Tabela do poz. II.1.1.

Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Otwocku

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)						Wartość netto majątku trwałego		
		Stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne									
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	149.878,51	22.517,00				172.395,51		488.796,00	466.279,00
1.	Środki trwałe	149.878,51	22.517,00				172.395,51		488.796,00	466.279,00
1.1.	umorzenie grunty									
1.1.1	umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użyt. wiecz									
1.2.	umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	125.095,45	16.694,00				141.789,45		440.670,00	423.976,00
1.3.	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	13.104,00	5.823,00				18.927,00		48.126,00	42.303,00
1.3.	umorzenie środki transportu									
1.4	umorzenie inne środki trwałe	11.679,06	0,00				11.679,06		0,00	0,00

Główny księgowy
mgr Krystyna Bakońska

Odwiodła
mgr Hanna Bakońska

Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Otwocku

Tabela do poz. II.1.1.



Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
154.430,22	9.239,33	0,00	163.669,55

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
154.430,22	9.239,33	0,00	163.669,55

Główny Księgowy
mgr Krystyna Bakońska

mgr Hanna Jędrzejak

Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Otwocku

Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Tabela do poz. II.1.15.

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	10.805,28
b) nagrody jubileuszowe	30.396,74
c) świadczenia urlopowe - ekwiwalent za urlop	0,00
d) świadczenia BHP dla pracowników	0,00
e) inne- odprawy z tytułu likwidacji etatu	0,00
SUMA	41.202,02

Główny Księgowy
mgr Krystyna Bakońska

mgr Halina Kozłowska